COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Situación Financiera
Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de impresión: 11/jun./2020 12:25 p. m.

ACTIVO

	2020	2019
ACTIVO CIRCULANTE	**$15,993,588.20**	$4,074,908.69
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$15,065,899.34	$3,288,794.63
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$913,632.88	$784,514.06
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$14,055.98	$1,600.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00
ALMACENES	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00
Total de Activos Circulantes	**$15,993,588.20**	$4,074,908.69
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$217,711,306.11**	$194,605,358.13
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A L	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC	$170,803,008.52	$146,160,662.91
BIENES MUEBLES	$70,935,144.75	$71,085,209.36
ACTIVOS INTANGIBLES	$675,036.01	$521,971.40
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUML	-$24,759,847.19	-$23,205,049.56
ACTIVOS DIFERIDOS	$57,464.02	$57,464.02
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00
Total de Activos No Circulantes	**$217,711,306.11**	$194,605,358.13
Total de Activos	**$233,704,894.31**	$198,680,266.82

PASIVO

	2020	2019
PASIVO CIRCULANTE	**$1,750,083.76**	$1,160,415.27
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$1,725,182.22	$1,138,015.28
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LA	$0.00	$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	$0.00	$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	$0.00	$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$24,901.54	$22,399.99
Total de Pasivos Circulantes	**$1,750,083.76**	$1,160,415.27
PASIVO NO CIRCULANTE	**$180,142.46**	$397,496.34
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O A	$0.00	$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	$180,142.46	$397,496.34
Total de Pasivos No Circulantes	**$180,142.46**	$397,496.34
Total de Pasivos	**$1,930,226.22**	$1,557,911.61

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$226,526,355.66**	$201,687,519.05
APORTACIONES	$184,159,684.18	$159,320,847.57
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	$42,367,171.48	$42,366,671.48
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$5,247,812.43**	-$4,795,154.84
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$10,134,480.93	$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-$4,801,936.21	-$4,795,154.84
REVALÚOS	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A	-$84,732.29	$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H	**$0.00**	$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAI	$0.00	$0.00

conalep Querétaro

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Estado de Situación Financiera
Al 31/mar./2020

Fecha y hora de impresión: 11/jun./2020 12:25 p. m.

	2020	2019
Total Hacienda Pública/Patrimonio	$231,774,668.09	$197,122,355.21
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	$233,704,894.31	$198,680,266.82

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Situación Financiera
Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:25 p. m.

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

	2020	2019
VALORES	**$0.00**	$0.00
VALORES EN CUSTODIA	$0.00	$0.00
CUSTODIA DE VALORES	$0.00	$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMAD	$0.00	$0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORM	$0.00	$0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍ	$0.00	$0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMAD	$0.00	$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	**$0.00**	$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS	$0.00	$0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS	$0.00	$0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTE	$0.00	$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTF	$0.00	$0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTF	$0.00	$0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONE	$0.00	$0.00
AVALES Y GARANTÍAS	**$0.00**	$0.00
AVALES AUTORIZADOS	$0.00	$0.00
AVALES FIRMADOS	$0.00	$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COI	$0.00	$0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	$0.00	$0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIOI	$0.00	$0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALI	$0.00	$0.00
JUICIOS	**$0.00**	$0.00
DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	$0.00	$0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	$0.00	$0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE	**$0.00**	$0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTO	$0.00	$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYE	$0.00	$0.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	**$0.00**	$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	$3,686,105.00	$0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	$3,686,105.00	$0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	$0.00	$0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	$0.00	$0.00
CONTROL DE ENSERES MENORES	**$0.00**	$0.00
CONTROL DE ENSERES MENORES	$590,530.68	$0.00
ENSERES MENORES LISTADO DE CONTROL	$590,530.68	$0.00

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Situación Financiera
Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:25 p. m.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2020	2019
LEY DE INGRESOS		$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$93,934,265.00	$0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$72,070,789.02	$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$8,827,282.76	$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$30,690,758.74	$0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$30,594,076.24	$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$94,939,849.00	$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$12,534,651.24	$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	$7,821,698.76	$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	$90,226,896.52	$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	$19,108,212.47	$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$18,739,246.78	$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$18,621,051.51	$0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Estado de Actividades

Del 01/ene./2020 al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 11:51 a. m.

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	$6,433,578.74	$0.00
IMPUESTOS	$0.00	$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00
PRODUCTOS	$0.00	$0.00
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$6,433,578.74	$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$24,085,522.00	$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$24,085,522.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	$171,658.00	$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	$171,658.00	$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$0.00	$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$30,690,758.74**	**$0.00**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$18,949,117.78	$0.00
SERVICIOS PERSONALES	$16,297,763.77	$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	$369,695.59	$0.00
SERVICIOS GENERALES	$2,281,658.42	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$159,094.69	$0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00
AYUDAS SOCIALES	$8,403.94	$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	$150,690.75	$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
DONATIVOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES	$0.00	$0.00
APORTACIONES	$0.00	$0.00
CONVENIOS	$0.00	$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
COSTO POR COBERTURAS	$0.00	$0.00
APOYOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Estado de Actividades

Del 01/ene./2020 al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 11:51 a. m.

	2020	2019
	$1,448,065.34	$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	$1,448,065.34	$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$0.00	$0.00
PROVISIONES	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS	$0.00	$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	$0.00	$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	$20,556,277.81	$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	$10,134,480.93	$0.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

conalep Querétaro

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 11:54 a. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	**$201,887,510.05**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$201,887,510.05**
APORTACIONES	$159,520,338.57	$0.00	$0.00	$0.00	$159,520,338.57
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$42,367,171.48	$0.00	$0.00	$0.00	$42,367,171.48
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2019	**$0.00**	**-$4,765,154.84**	**$0.00**	**$0.00**	**-$4,765,154.84**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	-$4,765,154.84	$0.00	$0.00	-$4,765,154.84
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	**$201,887,510.05**	**-$4,765,154.84**	**$0.00**	**$0.00**	**$197,122,355.21**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2020	**$24,639,345.61**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$24,639,345.61**
APORTACIONES	$24,639,345.61	$0.00	$0.00	$0.00	$24,639,345.61
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2020	**$0.00**	**-$36,181.37**	**$10,049,148.64**	**$0.00**	**$10,012,967.27**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	$10,134,480.93	$0.00	$10,134,480.93
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	-$36,181.37	$0.00	$0.00	-$36,181.37
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$0.00**	**$0.00**	**-$85,332.29**	**$0.00**	**-$85,332.29**
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2020	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2020	**$226,526,855.66**	**-$4,801,336.21**	**$10,049,148.64**	**$0.00**	**$231,774,668.09**

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 11:54 a. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de impresión: 11/jun./2020 11:54 a. m.

	Origen	Aplicación
ACTIVO		$35,024,627.49
ACTIVO CIRCULANTE		$11,918,679.51
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		$11,777,104.71
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		$129,118.82
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		$12,455.98
INVENTARIOS		
ALMACENES		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
ACTIVO NO CIRCULANTE		$23,105,947.98
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		$24,639,345.61
BIENES MUEBLES	$153,064.61	
ACTIVOS INTANGIBLES		$153,064.61
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$1,533,397.63	
ACTIVOS DIFERIDOS		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
PASIVO	$372,314.61	
PASIVO CIRCULANTE	$589,668.49	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$586,966.96	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$2,701.53	
PASIVO NO CIRCULANTE		$217,353.88
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		$217,353.88
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	$34,652,312.88	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	$24,639,345.61	
APORTACIONES	$24,639,345.61	
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	$10,012,967.27	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$10,134,480.93	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		$36,181.37
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		$85,332.29
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 11:54 a. m.

	Origen	Aplicación

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:01 p. m.

Concepto	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	$30,594,076.24	$0.00
IMPUESTOS	$0.00	$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00
PRODUCTOS	$0.00	$0.00
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$6,508,554.24	$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$24,085,522.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	**$18,621,051.51**	**$0.00**
SERVICIOS PERSONALES	$15,920,251.08	$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	$369,695.59	$0.00
SERVICIOS GENERALES	$2,172,010.15	$0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00
AYUDAS SOCIALES	$8,403.94	$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	$150,690.75	$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
DONATIVOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES	$0.00	$0.00
APORTACIONES	$0.00	$0.00
CONVENIOS	$0.00	$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$11,973,024.73**	**$0.00**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$0.00	$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$0.00
BIENES MUEBLES	$0.00	$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**$0.00**	**$0.00**
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	$0.00	$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	$0.00	$0.00
EXTERNO	$0.00	$0.00
INTERNO	$0.00	$0.00
EXTERNO	$0.00	$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
APLICACIÓN	$0.00	$0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	$0.00	$0.00
INTERNO	$0.00	$0.00
EXTERNO	$0.00	$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	$0.00	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**$0.00**	**$0.00**

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:01 p. m.

Concepto	2020	2019
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	$11,973,024.73	$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	$3,288,794.63	$3,288,794.63
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	$15,261,819.36	$3,288,794.63

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez

Director General

C.P. Luis Miguel Naranjo García

Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

C.P. Héctor Zamora Piña

Director de Administración de Recursos

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado Analítico del Activo

Del 01/abr./2020 al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:01 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**$233,704,894.31**	**$0.00**	**$0.00**	**$233,704,894.31**	**$0.00**
ACTIVO CIRCULANTE	**$15,993,588.20**	**$0.00**	**$0.00**	**$15,993,588.20**	**$0.00**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$15,065,899.34	$0.00	$0.00	$15,065,899.34	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$913,632.88	$0.00	$0.00	$913,632.88	$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$14,055.98	$0.00	$0.00	$14,055.98	$0.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ALMACENES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$217,711,306.11**	**$0.00**	**$0.00**	**$217,711,306.11**	**$0.00**
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$170,803,008.52	$0.00	$0.00	$170,803,008.52	$0.00
BIENES MUEBLES	$70,935,144.75	$0.00	$0.00	$70,935,144.75	$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$675,036.01	$0.00	$0.00	$675,036.01	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-$24,759,347.19	$0.00	$0.00	-$24,759,347.19	$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	$57,464.02	$0.00	$0.00	$57,464.02	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado Analítico del Activo
Del 01/abr./2020 al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:01 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/mar./2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de impresión: 11/jun./2020 12:06 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$2,122,104.76**	**$1,930,226.22**
Total Deuda y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$2,122,104.76**	**$1,930,226.22**

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/mar./2020 Al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:06 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

conalep Querétaro

Informe de Pasivos Contingentes

al 31/mar./2020

Usr: luis.naramjo
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión: 11/jun./2020 12:07 p. m.

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

NO APLICA

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez

Director General

C.P. Héctor Zamora Piña

Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García

Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

En cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida CONAC, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al 31 de marzo de 2020, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

I) **Notas al Estado de Situación Financiera**

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

  En este apartado se informa la integración del rubro efectivo y equivalentes en posición del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro:

CONCEPTO	Marzo 2020
Efectivo	26,000
Banco/Tesorería	1,264,454
Banco/Dependencias y Otros	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	13,775,445
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0
	15,065,899

Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:

(Pesos)

CONCEPTO	Marzo 2020
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	302,332
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	611,301
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0
Total	913,633

En este apartado se informa el tipo de las cuentas con afectación específica durante el ejercicio fiscal 2020:

CUENTAS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	INSTITUCION BANCARIA	NÚMERO DE CUENTA
FAETA 2020	BBVA BANCOMER CHEQUERA	114260805
FAETA 2020	BBVA BANCOMER INVERSION	2050699713
FONDO ESTATAL 2019 (ENERO-JUNIO)	BBVA BANCOMER CHEQUERA	112635933
FONDO ESTATAL 2019 (ENERO-JUNIO)	BBVA BANCOMER INVERSION	2049398732
FONDO ESTATAL 2020 (ENERO-JUNIO)	BBVA BANCOMER CHEQUERA	14260880
FONDO ESTATAL 2020 (ENERO-JUNIO)	BBVA BANCOMER INVERSION	2050699205

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de marzo de 2020 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS		0		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0		
DERECHOS		0		
PRODUCTOS		0		
APROVECHAMIENTOS		0		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0		
TOTAL		$ 0		

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de marzo de 2020 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	302,332	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	611,301	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	913,633	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	

PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	$ 0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	$ 0	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	$ 0	
TOTAL	913,633	

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de marzo de 2020 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	14,056	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
Sub-Total	14,056	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
Sub-Total	$ 0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
Sub-Total	$ 0	
TOTAL	$ 14,056	

- **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

  Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	NO APLICA			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	NO APLICA			
BIENES EN TRANSITO	NO APLICA			

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NO APLICA		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	NO APLICA		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	NO APLICA		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	NO APLICA		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	NO APLICA		
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NO APLICA		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NO APLICA		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NO APLICA		

- **Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de marzo de 2020 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	NO APLICA

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		0	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		0	NO APLICA
TOTAL		$ 0	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de marzo de 2020 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0
TOTAL	$ 0

- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

  Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de marzo de 2020 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO AL 29 DE FEB DE 2020	ALTA (BAJA)	MONTO AL 31 DE MZO DE 2020
TERRENOS	96,497,898	0	96,497,898
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	66,653,101	7,652,009	74,305,111
TOTAL BIENES INMUEBLES	**163,150,999**	**7,652,009**	**170,803,009**
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	4,773,680	0	4,773,680
EQ DE COMPUTO Y DE TEC DE LA INFO	12,784,075	0	12,784,075
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	9,351,351	0	9,351,351
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,582,753	0	1,582,753
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	416,814	0	416,814
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	8,856,361	0	8,856,361
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0	0	0
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRES	3,109,019	0	3,109,019
SIST DE AIRE ACOND,CALEF Y DE REFRIG	306,953	0	306,953
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	229,922	0	229,922
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	1,779,732	0	1,779,732
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTA	14,838,464	0	14,838,464
OTROS EQUIPOS	12,906,020	0	12,906,020

BIENES ARTISTICOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0
TOTAL BIENES MUEBLES	**70,935,145**	**0**	**70,935,145**
SOFTWARE	675,036	0	675,036
TOTAL BIENES INTANGIBLES	**675,036**	**0**	**675,036**

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERIA	57,780	589,452	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
EQ DE COMPUTO Y TECNOL DE INFORMACION	288,428	6,011,738	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
EQUIPO DE CAPACITACION	36,916	138,287	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	44,216	1,027,566	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	27,295	310,883	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
EQUIPO CULTURAL	0	799,218	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0	549,043	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
EQUIPO DE TRANSPORTE	70,314	1,372,571	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
SISTEMAS DE AIRE ACOND Y CALEFACC	3,239	48,789	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
HERRAMIENTAS Y MAQ HERRAMIENTAS	225,474	4,656,368	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
OTROS EQUIPOS	326,199	2,125,336	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%	Emitido CONAC	ESTADO DE USO
TOTAL	**1,079,861**	**17,670,658**				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de marzo de 2020 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS	0	0				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	381,488	7,059,718	MAXIMO AUTORIZADO	3.3%	Emitido CONAC	EN ESTADO DE USO
INFRAESTRUCTURA	0	0				
OTROS BIENES INMUEBLES	0	0				
TOTAL	**381,488**	**7,059,718**				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de marzo de 2020, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	**675,036**		**28,971**	**28,971**		Emitido CONAC
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	**$ 675,036**		**28,971**	**28,971**		

- **Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	NO APLICA
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	NO APLICA

- **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de marzo de 2020 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA (DEPOSITOS)	**57,464**	CON CFE
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	**0**	
Sub-Total	**57,464**	

Activo no circulante

BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	**$ 0**	
TOTAL	**$ 57,464**	

Pasivo[1]

Se informa el monto al 31 de marzo de 2020 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	5,299	
PROVEEDORES POR PAGAR	23,842	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,313,190	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,340	
Sub-Total	1,347,670	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	24,902	
Sub-Total	24,902	

[1] Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	180,142	PROVISION LARGO PLAZO
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
Sub-Total	180,142	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total	0	
TOTAL	1,552,714	

Se informa el monto al 31 de marzo de 2020 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	$ 0	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	$ 0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	$ 0	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	$ 0	
TOTAL	$ 0	

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de maro de 2020 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	$ 0		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0	FONDOS EN GARANTIA	
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			

FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	**0**		
TOTAL	**0**		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de marzo de 2020. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
TOTAL	**$ 0**		

II) **Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa los montos totales al 31 de marzo de 2020 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0	
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0	
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS	0	
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO	0	
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	0	
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	0	
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	0	
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0	
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	0	
RECARGOS DE IMPUESTOS	0	
MULTAS DE IMPUESTOS	0	
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0	
APORTACIÓN DE MEJORAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ	0	
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0	
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0	

SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	0	
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0	
RECARGOS DE DERECHOS	0	
MULTA DE DERECHOS	0	
ARRENDAMIENTO	0	
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0	
OTROS PRODUCTOS	0	
RENDIMIENTOS BANCARIOS	0	
PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0	
OTROS INTERESES	0	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0	
MULTAS	0	
INDEMNIZACIONES	0	
REINTEGROS	0	
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	0	

APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0	
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0	
OTROS APROVECHAMIENTOS	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	6,433,579	
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0	
TOTAL	6,433,579	

Otros Ingresos y Beneficios

De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa, el monto al 31 de marzo de 2020, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0		
TOTAL		$ 0		

Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de marzo de 2020:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	**20,178,765**

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SERVICIOS PERSONALES	15,920,251	78.90%
MATERIALES Y SUMINISTROS	369,696	1.83%
SERVICIOS GENERALES	2,281,658	11.31%
AYUDAS SOCIALES	2,118	0.01%
PENSIONES Y JUBILACIONES	50,230	0.25%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLECENCIA Y AMORTIZACIONES	1,448,065	7.18%

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de marzo de 2020:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	16,987,336	
Bienes Muebles	153,065	
Bienes Intangibles	0	
DONACIONES DE CAPITAL	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de marzo de 2020 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	10,511,994	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,801,336	
REVALÚOS	0	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	$ 0	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 0	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

CUENTA	Marzo 2020
Efectivo Fondos Fijos	26,000
Efectivo en Bancos –Tesorería	1,264,454
Efectivo en Bancos- Dependencias	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	13,775,445
Fondos con Afectación Específica	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0
Total de Efectivo y Equivalentes	15,065,899

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de marzo de 2020 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de marzo de 2020 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (IIFEQ)	16,987,336	100%	0%
Bienes Muebles	153,065	100%	0%

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

(Pesos)

	Marzo 2020
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	**$10,390,479**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**$1,533,398**
Depreciación	**1,533,398**
Amortización	**0**
Incrementos en las provisiones	**0**
Incremento en inversiones producido por revaluación	**0**
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	**0**
Incremento en cuentas por cobrar	**0**
Partidas extraordinarias	**0**
Otros ingresos y beneficios	**0**
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**$11,943,877**

V) **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

(Pesos)

	Marzo 2020
1. Ingresos Presupuestarios	**30,690,759**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	30,690,759

	Marzo 2020
1. Egresos Presupuestarios	18,730,700

2. Menos egresos presupuestarios no contables	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Eq. Cómputo y tecnologías de la Información	0
Eq. y aparatos audiovisuales	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Otros equipos	0
Eq. De aire acondicionado y calefacción	0
Cámaras fotográficas y de video	0
Eq. de comunicación y telecomunicación	0
Software	0
Equipo de generación eléctrica	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Proyectos productivos y acciones de fomento	0
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de préstamos	0

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Otras inversiones financieras	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda publica	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	**1,448,065**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,448,065
Provisiones	
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**20,178,765**

Notas de Memoria:

VI) Notas al Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2020.

1.- Contables

i) Cumplimiento a observaciones de la Auditoria Superior de la Federación.

En el año 2017 el CONALEP Querétaro dio cumplimiento a lo observado por la Auditoria Superior de la Federación para los años de 2009, 2011, 2015 y 2016, observaciones relativas al reintegro con recursos propios a Fondos Federales FAETA de los mismos años, como a continuación se menciona:

En el Ejercicio 2009: por un monto de $4'879,681.87 (Cuatro millones ochocientos setenta y nueve mil seiscientos ochenta y un pesos 87/100 m.n.)

En el Ejercicio 2011: por un monto de $383,320.31 (trescientos ochenta y tres mil trescientos veinte pesos 31/100 m.n.).

En el Ejercicio 2015: por un monto de $8'586,415.85 (Ocho millones quinientos ochenta y seis mil cuatrocientos quince pesos 85/100 m.n.).

En el Ejercicio 2016: por un monto de $5'952,973.26 (Cinco millones novecientos cincuenta y dos mil novecientos setenta y tres pesos 26/100 m.n.).

Las observaciones son generadas por la aplicación de fondos federales FAETA, principalmente para el pago del 50% de los sueldos de las plazas de trabajadores adscritos a la Dirección General, integran un total de $19'802,391.29 (Diez y nueve millones ochocientos dos mil pesos trescientos noventa y un pesos 29/100 m.n.), de los cuales se ejercieron $14'922,709.42 (Catorce millones novecientos veintidós mil setecientos nueve pesos 42/100 m.n.) en el rubro de Servicios Personales y $4'879,681.87 (Cuatro millones ochocientos setenta y nueve mil seiscientos ochenta y un pesos 87/100 m.n.). Dichos fondos se ejercieron en el ejercicio fiscal 2017 y así también se efectuó la comprobación a la Auditoria Superior de la Federación de la correcta ejecución.

Derivado de lo anterior el CONALEP Qro., con fecha de 15 de enero de 2018, realizó el reintegro del remanente del FAETA correspondiente al ejercicio fiscal 2017, se anexa el siguiente cuadro:

Nombre del fondo o programa al que pertenece el reintegro	Monto del reintegro	Fecha del reintegro	Número de Línea de Captura de la TESOFE
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 28,684.79	15-ene-18	0018AACK203644894428
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,560,343.00	15-ene-18	0018AACK273644898471
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,040,229.00	15-ene-18	0018AACK303644898495
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,536,327.00	15-ene-18	0018AACK413644893409
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,024,218.00	15-ene-18	0018AACK513644890444
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 88,800.00	15-ene-18	0018AACK563644898420
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,536,327.00	15-ene-18	0018AACK613644893447
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,024,218.00	15-ene-18	0018AACK723644890402
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 2,536,432.00	15-ene-18	0018AACK803644899413
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 2,322,922.07	15-ene-18	0018AACK883644899437
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 2,920,147.60	15-ene-18	0018AACL013644899403
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 79,677.65	15-ene-18	0018AACL083644895480
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 1,946,765.38	15-ene-18	0018AACL143644895402
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN TECNOLÓGICA Y DE LOS ADULTOS (FAETA)	$ 640,706.00	15-ene-18	0018AAAZ201044863434
	$ 18,285,797.49		

ii) Creación de la Provisión por la Prestación Económica de los Trabajadores del CONALEP- QRO., "Gratificación por Jubilación y/o Pensión"

Saldo al cierre del 31 de marzo de 2020 de la provisión:

1114-1-007	BANCOMER CTA 2044284186	590,002.92

El saldo que refleja actualmente en la cuenta de bancaria para la provisión de jubilación y/o pensión fue afectada, derivado del resultado determinado en Acta administrativa circunstanciada de seguimiento a los reintegros Numero 001/C.P 2008-2011 emitida por la *Auditoria Superior de la Federación,* en que determinan el reintegro del Fondo FAETA ejercicio 2009, por la cantidad de $ 3,917,902.18 (tres millones novecientos diecisiete mil novecientos dos pesos 18/100 M.N) más intereses por $961,779.69 (novecientos sesenta y un mil setecientos setenta y nueve mil 69/100 M.N) resultando un total de $4,879,681.87 (cuatro millones ochocientos setenta y nueve mil seiscientos ochenta y un pesos 87/100 M.N) en complemento a lo anterior se debe mencionar que la cuenta de pasivo de provisión para jubilación y/o pensión se cancela por la cantidad de $3,701,646.75 (tres millones setecientos uno seiscientos cuarenta y seis pesos 75/100 M.N), para quedar en un saldo actual de $ 590,002.92 (quinientos noventa mil dos pesos 92/100 m.n.).

Derivado del cálculo actuarial se presentan las siguientes cifras para provisión de contingencias laborales:

AÑO	IMPORTE
2019	$ 626,425.67
2020	$ 764,549.21
2021	$ 757,315.38
2022	$ 442,859.67

Se debe mencionar que el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro actualmente se encuentra con siete demandas laborales, las cuales se mencionan a continuación:

EXPEDIENTE	ACTOR	AUTORIDAD Q CONOCE	ESTATUS
129/2016/2	AMPARO	TRIBUNAL COLEGIADO EN MATERIA ADMINISTRIVA Y DEL TRABAJO DEL VIGESIMO SEGUNDO CIRCUITO, CON SEDE EN LA CIUDAD DE QUERETARO, QRO.	PARA RESOLVER EN LAUDO
543/2017/2	DOCENTE	TRIBUNAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE	PARA RESOLVER EN LAUDO

479/2018/2	DOCENTE	TRIBUNAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE	PARA RESOLVER EN LAUDO
J50/350/2018	ADMINISTRATIVO	JUNTA FEDERAL ESPECIAL 50 DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	EN ESPERA DE NOTIFICACIÓN
1153/2019/2	DOCENTE	TRIBUNAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE	PARA RESOLVER EN LAUDO

Cuentas de orden contables

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1.- Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(Pesos)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

2.- Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de marzo de 2020, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de marzo de 2020 tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
		0		
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:
(Pesos)

D. Juicios:	TIPO	MONTO
		0
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		

3.- Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:
(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
		0	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares			

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de marzo de 2020, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
		0	
Bienes Bajo Contrato en Concesión		1´205,820	30 sept 2019
Camión International, Gobierno del Estado de Querétaro		159,465	Hasta ser requerido
50 mesas, 50 sillas, 2 Turbinas, UNAQ		2´320,000	Hasta ser requerido
Aeronave Boeing 727, UNAQ			

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
		0	
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones			

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento	Herramientas	$590,531	Control bienes

4.- El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de marzo de 2020 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	102,569,444	
Ley de Ingresos por Ejecutar	72,070,789	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	192,104	
Ley de Ingresos Devengada	30,690,759	
Ley de Ingresos Recaudada	30,594,076	
Total	0	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	102,569,444	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	12,534,651	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	192,104	
Presupuesto de Egresos Comprometido	90,226,897	
Presupuesto de Egresos Devengado	18,730,700	
Presupuesto de Egresos Ejercido	18,739,247	
Presupuesto de Egresos Pagado	18,621,052	
Total	0	

Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción:

Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP-QRO.), proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma así como a los ciudadanos en general.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían efectuar a la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero:

Al cierre del mes de marzo de 2020, el **Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro** ha estado operando con una proyección de ingresos definidos en el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2020 del Estado de Querétaro, en cuanto a subsidio o participación estatal, aportaciones federales e ingresos propios. Tanto las participaciones como aportaciones se han recibido de forma constante. En base lo anterior, los fondos estatales se han recibido en el monto presupuestado. Los fondos federales se han recibido en base al presupuesto de egresos de la Federación aprobado para el ejercicio fiscal 2020.

Por otra parte, es necesario señalar que el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro cuenta con cuatro planteles autorizados por la Secretaría de Educación Pública, uno en la Ciudad de Querétaro, otro en San Juan del Río, otro en Amealco Qro., y el Plantel Aeronáutico ubicado en el Municipio de El Marqués.

En cuanto a las instalaciones ubicadas en el municipio de El Marqués, autorizado por parte de la SEP, cabe hacer mención que el costo de la operación administrativa y las actividades docentes de dicho plantel se solventan con recursos federales FAETA y participaciones estatales.

c) Ejercicio fiscal

Las presentes notas corresponden a los Estados Financieros del periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo de 2020, comparativo con el cierre al mes de diciembre de 2019.

d) Régimen Jurídico

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios y le es aplicable tanto la normativa estatal relativa a la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, como la federal, principalmente en cuanto a la operación del Fondo de Aportaciones para la Educación Profesional Técnica y de Adultos (FAETA).

Por otra parte, se destaca que a partir del 1 de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental la cual tiene por objeto regularizar la administración contable presupuestal de los organismos del sector público, y homologar así las prácticas en todo el país de los sujetos de esta Ley. Para tal efecto el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP-QRO.) tiene la obligación de acatar los lineamientos emitidos por la Ley antes mencionada y los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en apego a la misma Ley, en los plazos señalados en el artículo Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Conforme al Acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en lo relativo a las entidades federativas y municipios, a partir del 01 de enero de 2012 la entidad realiza registros contables con base acumulativa y en apego al marco conceptual, postulados básicos, normas y metodologías que establezcan los momentos contables; asimismo, a partir de la fecha señalada se emite información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnicos contables referidos.

e) **Consideraciones fiscales del ente**

Impuesto Sobre la Renta

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP QRO.), es una entidad descentralizada con fines no lucrativos, por lo tanto no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de conformidad a lo establecido en el Titulo III de esta Ley.

El Colegio únicamente tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta por concepto de sueldos y salarios, asimilables a sueldos y salarios, servicios profesionales y arrendamiento, así como de exigir la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales.

Impuesto al Valor Agregado

El organismo no es sujeto de este Impuesto, sin embargo deberá aceptar la traslación del impuesto como lo establece el artículo 3 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. Adicionalmente el mismo artículo establece que los Estados así como sus organismos descentralizados no están obligados a efectuar la retención de este impuesto cuando les presten servicios profesionales o de arrendamiento las personas físicas, así como por servicios de autotransporte de bienes.

5.- Base de presentación.

El Congreso de la Unión expidió la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el Diario Oficial de la Federación del 31 de diciembre de 2008, cuyo órgano técnico de coordinación para la armonización contable es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), facultado para emitir el marco conceptual, los postulados básicos, normas contables y de información financiera aplicables a los organismos públicos.

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro se encuentra regulado por estos ordenamientos y está en el proceso de su cumplimiento conforme a los calendarios y fechas establecidas por la citada Ley General de Contabilidad Gubernamental

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el sistema contable utilizado cumple con las siguientes características:

El sistema de contabilidad gubernamental utilizado en el CONALEP QRO., es una herramienta diseñada por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), que facilita e integra las operaciones presupuestales, administrativas, contables y financieras, construyendo automáticamente la contabilidad gubernamental armonizada con un enfoque de gestión consistente en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET). Sistema que atiende la normatividad emitida del CONAC, Integra en el proceso administrativo los momentos contables del ingreso y el egreso con un enfoque de gestión.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro están preparados conforme a las políticas y prácticas contables que se indican a continuación, las cuales son establecidas tanto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, así como por el manual de procedimientos de la Dirección de Administración de Recursos.

Las prácticas actuales, en algunos casos difieren de las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF) básicamente en lo que se refiere al no reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

El registro de los bienes muebles e inmuebles, a partir del 01 de enero de 2013 ya no se efectúa como se hacía hasta el 2012 (patrimonialización), ya que su registro ahora es únicamente en al activo fijo que le corresponde y en cuanto a la depreciación del activo fijo. En el Estado de Querétaro, por acuerdo del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro, se unifico el criterio para que se aplique la depreciación únicamente para los activos adquiridos a partir del 1 de enero de 2013.

Las principales políticas contables utilizadas son las siguientes

a) Sistema Contable Presupuestal.- Se cuenta con un sistema contable presupuestal, Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET.), por medio del cual se efectúan de forma automática los registros tanto contable (financieros) como presupuestales, de acuerdo a su naturaleza.

b) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no lleva a cabo operaciones en el extranjero, por lo que los efectos de las variaciones cambiarias no tienen ningún efecto en la información financiera de la entidad.

c) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no cuenta con inversiones en acciones ni de ningún tipo en compañía alguna.

d) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no efectúa ningún proceso de transformación por tanto no se lleva a cabo control de inventarios, por ello no se determina costo de lo vendido. Debemos mencionar que el servicio que presta la entidad corresponde al de proporcionar **educación tecnológica del nivel medio superior**. El manejo de una cuenta de almacén corresponde al control de materias químicas que se emplean en las prácticas de laboratorio establecidas en el programa educativo.

e) Beneficios a los empleados.- De conformidad con la norma de información financiera NIF D-3 se deben registrar los siguientes beneficios a empleados:

Beneficios directos a los empleados: Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devenga.

Beneficios a los empleados por terminación, al retiro y otras.- El pasivo por primas de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral, ver nota de memoria **ii)**.

f) Provisiones: al cierre de marzo de 2020 la entidad cuenta con la provisión:

1.- La provisión por la Prestación por jubilación y/o pensión, mediante la cual se da cobertura al pago por la prestación señalada en el título de la misma, consistente en otorgar al trabajador que se encuentra en ese proceso, una cantidad como reconocimiento de los años de servicios prestados a la Entidad. Al cierre de diciembre de 2019, el saldo de la misma en Estados Financieros refleja la cantidad de $397,496.34 (Trescientos noventa y siete mil cuatrocientos noventa y seis pesos 34/100 m.n.), cabe mencionar que dicha cantidad tiene su cobertura con la inversión bancaria correspondiente.
La provisión de esta prestación se canceló contra el resultado de ejercicios anteriores como resultado a la auditoria de seguimiento por parte de la ASF al periodo de 2008-2012.

g) Reservas: al cierre de marzo de 2020 no se tienen creadas reservas contables.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la re velación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sean retrospectivos o prospectivos:

Durante el ejercicio fiscal 2019, al cierre del mes de diciembre se afectó por la cantidad de $83,693.32 (Ochenta y tres mil seiscientos noventa y tres 32/100 m.n.) como resultado del análisis de las cuentas por cobrar por capacitación el resultado de ejercicios anteriores.

i) Reclasificaciones: Durante el ejercicio fiscal 2020, no se han efectuado reclasificaciones por efectos en cambios en los tipos de operaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos: Durante el ejercicio fiscal 2020, no se han efectuado depuraciones y ni cancelaciones de saldos en razón de su antigüedad.

7.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

Los valores presentados son expresados en moneda nacional ya que la entidad no realiza operaciones en moneda extranjera, por lo que no existen cuentas bancarias ni inversiones en moneda extranjera.

8.- Reporte analítico del activo

Se anexa la cédula de integración de bienes muebles e inmuebles y sus variaciones. (Ver notas de las notas a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2020).

a) Bienes inmuebles, muebles e infraestructura
   i) Bienes inmuebles
   ii) Bienes muebles
   iii) Bienes intangibles
   iv) Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: Durante el ejercicio fiscal de 2020, no se efectuaron cambios en el porcentaje de depreciación de los activos.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio: Durante el ejercicio fiscal 2020, no se han capitalizado gastos.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. El CONALEP QRO., no efectúa operaciones con moneda extranjera, ni efectúa inversiones en renta variable.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. El CONALEP QRO., no realiza obra. Las necesidades de ampliaciones o construcción de inmuebles son realizados por el IIFEQ.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo. El CONALEP QRO., no tiene bienes en garantía.

g) Desmantelamiento de activos. El CONALEP QRO., no realiza desmantelamiento de activos.

h) Administración de activos:

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro, no cuenta con fideicomisos.

10.- Reporte de la recaudación

Como se mencionó en la nota número 2, el **Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro** ha estado operando con una proyección de ingresos definidos en el presupuesto de egresos del Estado de Querétaro, en cuanto a subsidio o participaciones estatales, aportaciones federales e ingresos propios.
Las participaciones de Recurso Estatal se han recibido de forma constante, en cuanto a las participaciones federales se han recibido sin cambios en base a la programación establecida además de que se tuvieron ampliaciones las cuales se recibieron durante el ejercicio fiscal.

11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

La entidad no tiene contraída deuda.

12.- Calificaciones otorgadas

La entidad no se encuentra sujeta a procesos de calificación por órgano especializado.

13.- Proceso de mejora

El Colegio de Educación profesional Técnica del Estado de Querétaro, es sometido cada ejercicio fiscal en los últimos años a la fiscalización de, por lo menos, los siguientes entes y organismos

1.- Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro.
2.- Auditoría Superior de la Federación
3.- Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro
4.- H. Comisario de la Junta de Gobierno
5.- Auditoría de despacho externo
6.- Órgano interno de control
7.- Evaluación por Órgano Externo a la aplicación de los Fondos Federales FAETA en el alcance de las metas y objetivos.
8.- SEvAC. Evaluaciones de la Armonización Contable.

Derivado de lo cual se encuentran áreas de oportunidad en los que se aplican procedimientos de mejora en todas las áreas del Conalep Querétaro.

14.- Información por segmentos

No aplica

15.- Eventos posteriores al cierre

No se tienen registrados en este mes

16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas sobre la información financiera del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro que se presenta.

17.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

Bajo protesta de decir verdad, se declara que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

L.F. Y M.A.E. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO
QUERETARO
Estado Analítico del Activo
Del 01/mar./2020 al 31/mar./2020

conalep Querétaro

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de Impresión: 31/may./2020 12:41 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
	$225,554,065.29	**$47,386,946.75**	**$39,236,117.73**	**$233,704,894.31**	**$8,150,829.02**
ACTIVO	**$15,011,648.25**	**$39,734,937.39**	**$38,752,997.44**	**$15,993,588.20**	**$981,939.95**
ACTIVO CIRCULANTE	$14,100,735.48	$30,405,643.20	$29,440,479.34	$15,065,899.34	$965,163.86
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$899,715.09	$9,313,831.20	$9,299,913.41	$913,632.88	$13,917.79
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$11,197.68	$15,462.99	$12,604.69	$14,055.98	$2,858.30
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
INVENTARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ALMACENES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	**$210,542,417.04**	**$7,652,009.36**	**$483,120.29**	**$217,711,306.11**	**$7,168,889.07**
ACTIVO NO CIRCULANTE	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	$163,150,999.16	$7,652,009.36	$0.00	$170,803,008.52	$7,652,009.36
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$70,935,144.75	$0.00	$0.00	$70,935,144.75	$0.00
BIENES MUEBLES	$675,036.01	$0.00	$0.00	$675,036.01	$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-$24,276,226.90	$0.00	$483,120.29	-$24,759,347.19	-$483,120.29
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$57,464.02	$0.00	$0.00	$57,464.02	$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES					

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO
QUERETARO
Estado Analítico del Activo
Del 01/mar./2020 al 31/mar./2020

conalep Querétaro

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y hora de impresión: 31/may./2020 12:41 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

QUERETARO

conalep Querétaro

Usr: luis.naramjo

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/mar./2020 Al 31/mar./2020

Fecha y hora de Impresión: 31/may./2020 12:44 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$1,744,592.07**	**$1,552,713.53**
Total Deuda y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$1,744,592.07**	**$1,552,713.53**

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERETARO
QUERETARO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/mar./2020 Al 31/mar./2020

conalep Querétaro

Usr: luis.naramjo
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 31/may./2020 12:44 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

M.A.E. Agustín Casillas Gutiérrez
Director General

C.P. Héctor Zamora Piña
Director de Administración de Recursos

C.P. Luis Miguel Naranjo García
Jefe de Proyecto de Presupuesto y Contabilidad